

义乌华鼎锦纶股份有限公司

601113

2013 年半年度报告



重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人丁尔民、主管会计工作负责人张惠珍及会计机构负责人（会计主管人员）孔祥西声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	17
第八节 财务报告（未经审计）	18
第九节 备查文件目录	72

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华鼎锦纶	指	义乌华鼎锦纶股份有限公司
元	指	指人民币元
杭州杭鼎、杭鼎锦纶	指	杭州杭鼎锦纶科技有限公司
锦纶切片	指	聚己内酰胺，用于纺制锦纶 6 长丝的原材料，呈米粒状。
聚酰胺切片	指	通常呈白色柱形颗粒状，熔点为 210—220℃，分解温度为 300 ℃ 左右。可溶于苯酚和热的浓硫酸中，电绝缘性能优越，耐碱、耐腐蚀性好。
差别化锦纶长丝	指	通过化学改性或物理变形，以改进服用性能为主，在技术或性能上有很大创新或具有某种特性、与常规品种有差别的锦纶长丝。
报告期	指	2013 年 1-6 月份

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	义乌华鼎锦纶股份有限公司
公司的中文名称简称	华鼎锦纶
公司的外文名称	Yiwu Huading Nylon Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Huading Nylon
公司的法定代表人	丁尔民

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	胡方波
联系地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路 751 号
电话	0579-85261479
传真	0579-85261475
电子信箱	zq@hdnylon.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路 751 号
公司注册地址的邮政编码	322000
公司办公地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路 751 号
公司办公地址的邮政编码	322000
公司网址	http://www.hdnylon.com/
电子信箱	zq@hdnylon.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报，上海证券报，证券时报， 证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	义乌华鼎锦纶股份有限公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	华鼎锦纶	601113

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	801,594,601.88	887,936,561.22	-9.72
归属于上市公司股东的净利润	39,212,286.88	26,968,093.12	45.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	35,608,491.66	21,865,339.19	62.85
经营活动产生的现金流量净额	260,002,645.82	508,708,814.33	-48.89
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,721,106,228.91	1,713,893,942.03	0.42
总资产	2,641,757,065.21	2,548,938,358.22	3.64

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.06	0.04	50.00
稀释每股收益（元 / 股）	0.06	0.04	50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 / 股)	0.06	0.03	100.00
加权平均净资产收益率（%）	2.26	1.51	增加 0.75 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 （%）	2.05	1.22	增加 0.83 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,264,464.97
所得税影响额	-660,669.75
合计	3,603,795.22

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，在国内外宏观经济复苏缓慢的形势下，公司围绕经营目标，努力开拓市场，强化营销力度，坚持科技创新，全力推进新项目建设。报告期内，公司持续推进标准化建设，提升企业管理水平，提高运营效率，降低运营成本。经过管理层和全体员工的共同努力，报告期内实现营业收入 80,159.46 万元，同比减少 9.72%；产品毛利率相比去年同期提升 2.9 个百分点；实现营业利润 4,631.93 万元，同比增长 69.32%；归属于母公司净利润 3,921.22 万元，同比增长 45.40%。

立足自主创新、寻求技术突破，技术创新为公司的发展提供了节能、环保、先进、可靠的技术保障和不竭的发展动力。通过不断创新，引领行业和公司自身的持续发展，是公司的既定方针政策。报告期内，公司充分调动研发团队积极性，进一步加大研发投入，在工艺技术提升、设备技术提升、差别化产品及节能环保等方面持续创新。2013 年 6 月，公司由中国化学纤维工业协会批准成立“国家差别化锦纶 6 纤维研发中心”，这标志着公司的研发能力处于行业领先水平。

基于公司多元化、集团化战略考虑，将产业资本和金融资本有机结合，形成统一的对外投资平台和资本运营平台，并能更加便捷地寻求与捕捉各种投资机会，创造新的利润增长点。报告期内，公司投资 5000 万元人民币设立义乌市顺鼎投资有限公司，投资公司的设立有利于提升公司综合盈利能力和综合竞争力，进一步提升股东价值。

公司将挖潜增能与拓延发展同步推进，继续做优做强民用锦纶长丝产业，以实现“打造锦纶制造龙头，树立华鼎国际品牌”的宏伟目标。报告期内，公司在新项目建设方面取得了新进展：

- 1、公司“年产 20000 吨差别化 DTY 锦纶长丝项目”土建工程已结项，计划 2013 年 10 月份开始设备安装，2014 年 5 月份调试生产；
- 2、“年产 50000 吨差别化锦纶长丝项目”预计 2013 年底开始设备安装，2014 年 6 月份开始调试生产；
- 3、“杭州杭鼎锦纶科技有限公司‘年产 80000 吨锦纶（聚酰胺）切片项目’”土建工程已结项，正在进行设备安装，预计 2013 年 12 月份调试生产。

以上项目的建成投产，将进一步提高公司民用锦纶长丝产品的差别化率，优化产品结构，以满足市场需求，巩固公司在高端民用锦纶长丝市场的领导地位，打造核心竞争力。同时，实现了公司由锦纶长丝行业向上游锦纶切片行业的整合与拓展，将大大增强公司的市场竞争优势，提升企业盈利能力。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	801,594,601.88	887,936,561.22	-9.72
营业成本	693,345,574.13	789,599,609.86	-12.19
销售费用	14,796,228.77	12,981,102.20	13.98
管理费用	42,962,550.90	43,645,978.38	-1.57
财务费用	-13,721.13	21,014,625.23	-100.07
经营活动产生的现金流量净额	260,002,645.82	508,708,814.33	-48.89
投资活动产生的现金流量净额	-153,549,360.03	-36,216,884.91	323.97
筹资活动产生的现金流量净额	-86,381,647.36	-293,007,030.12	-70.52
研发支出	21,774,585.84	38,394,173.62	-43.29

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
化学纤维制造业	796,247,439.48	686,171,675.08	13.82	-9.35	-12.31	增加 2.90 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
锦纶丝	796,247,439.48	686,171,675.08	13.82	-9.35	-12.31	增加 2.90 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	726,484,417.32	-13.29
境外	69,763,022.16	72.13

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司在核心竞争力方面继续强化：加快新项目建设，持续研发创新，提升核心竞争力，倡导节能减排，践行环境友好理念。

公司“年产 20000 吨差别化 DTY 锦纶长丝项目”，“年产 50000 吨差别化锦纶长丝项目”，“杭州杭鼎锦纶科技有限公司‘年产 80000 吨锦纶（聚酰胺）切片项目’”的建设顺利推进，以上项目的建成投产，将进一步提高公司民用锦纶长丝产品的差别化率，优化产品结构，以满足市场需求，巩固公司在高端民用锦纶长丝市场的领导地位，打造核心竞争力。同时，实现了公司由锦纶长丝行业向上游锦纶切片行业的整合与拓展，将大大增强公司的市场竞争优势，提升企业盈利能力。

公司拥有浙江省民用锦纶长丝行业唯一的省级企业技术中心，是我国锦纶 6HOY 长丝和有光异形锦纶 6 牵伸丝两项行业标准的制定企业，多项主导产品被认定为“浙江省高新技术产品”，公司产品质量优良，在行业内拥有较高的知名度和美誉度，“华鼎牌”民用锦纶长丝被认定为“浙江名牌产品”；“华鼎”商标被国家工商行政管理总局认定为“驰名商标”。

公司在引进国外最先进的生产线及工程技术的基础上，通过消化、吸收、再创新，形成了具有自主知识产权的三大核心技术：差别化、功能性民用锦纶长丝生产技术，差别化、功能性产品开发平台构建技术，设备创新改造技术。通过搭建技术开发平台，辅以设备创新改造，公司已形成一套较为有效的自主创新研发体系，先后研发了 40 多个系列具有自主知识产权的新产品，并得到广泛应用，取得了良好的经济和社会效益。2013 年 6 月，公司由中国化学纤维工业协会批准成立“国家差别化锦纶 6 纤维研发中心”。

公司已建立起涵盖原材料采购、生产运营、质量控制、成本管理、市场营销、新产品开发和品牌建设等方面的现代科学管理体系。先后通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证、GB/T28001-2001 职业健康安全管理体系认证以及 Oeko-Tex Standard100 认证，拥有完整的生产过程品质管理控制流程，实行目标管理，并运用 PDCA 等多种 QC 方法进行过程控制，为生产高品质的产品提供了有力保障。同时，公司十分重视节能项目落实和节能技术推广应用，倡导节能减排，践行环境友好理念，促进企业的可持续发展。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司未持有上市公司及其他非上市金融企业的股权，也未进行证券投资业务。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	106,895.01	4,339.79	79,934.80	27,822.22	尚未使用募集资金将用于“年产 20000 吨差别化 DTY 锦纶长丝项目”的建设，现专户储存。
合计	/	106,895.01	4,339.79	79,934.80	27,822.22	/

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司募集资金累计使用情况为：

- 1、公司已以募集资金置换先期已投入的自筹资金 200,000,000 元；
- 2、超募资金用于提前偿还银行贷款 381,265,694.87 元；
- 3、超募资金用于永久补充流动资金 174,684,374.58 元；
- 4、本期用于年产 20000 吨差别化 DTY 锦纶长丝项目募集资金 43,397,918.00 元。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
1、年产 40000 吨差别化锦纶长丝项目	否	20,000.00		20,000.00	是	100%		2,682.06	否	受国内外经济形势的影响，产品价格下跌，盈利空间下降导致项目未达到预计效益。	
2、年产 20000 吨差别化 DTY 锦纶长丝项目	否	31,300.00	4,339.79	4,339.79	是	土建工程已结项			否	项目尚在建设期，故本年度尚未实现效益。	
合计	/	51,300.00	4,339.79	24,339.79	/	/		/	/	/	/

注 1、公司招股说明书未有承诺截止报告期投入金额。

注 2、“年产 20000 吨差别化 DTY 锦纶长丝”项目主要设备订购工作已完成。为了更好地满足 DTY 募投项目的原材料需求，公司在建设“年产 20000 吨 DTY”募投项目的同时，配套增加“年产 50000 吨差别化纺丝”项目（2011 年 12 月已经公告）。本项目土建已结项，计划 2013 年 10 月开始设备安装；2014 年 5 月开始调试生产。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
宁波圣鼎贸易有限公司	化学纤维、化学纤维切片、己内酰胺、纺织品和建筑材料的批发，及以上商品的进出口。	500	100%	70,213.81	4,902.00	1053.14
宁波锦华尊贸易有限公司	国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储；锦纶、纤维、针纺织原料及产品、金属材料及产品、矿产品、建筑材料、橡胶制品、塑料制品、五金交电、电子产品、陶瓷制品、服装、鞋帽的批发。	150	100%	38,205.16	1,857.61	41.36
杭州杭鼎锦纶科技有限公司	锦纶切片的生产、研发和销售	11,000.29	100%	26,603.18	6,551.11	-408.69
义乌市顺鼎投资有限公司	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构；投资管理、投资咨询、经济信息咨询。	5,000.00	100%	4,999.57	4,999.57	-0.43

5、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
年产 50000 吨差别化锦纶长丝项目	62,950.00	全面开展基建建设	4,546.36	5,309.01	尚未产生收益
年产 80000 吨锦纶切片项目	20,000.00	设备开始安装	3,437.42	18,924.40	尚未产生收益
合计	82,950.00	/	7,983.78	24,233.41	/

注 1、“年产 50000 吨差别化锦纶长丝项目”项目处于基建施工阶段，预计 2014 年 6 月份开始调试生产。

注 2、杭州杭鼎锦纶科技有限公司“年产 80000 吨锦纶（聚酰胺）切片”项目一期工程产能 8 万吨，土建已完工，正在安装设备，预计 2013 年 12 月份试生产。

二、利润分配或资本公积金转增预案

（一）报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 4 月 25 日公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于公司 2012 年度利润分配的议案》，公司 2012 年度利润分配方案为：以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 640,000,000 股为基数，向公司全体股东每 10 股发放现金红利 0.50 元(含税)，共计派发现金 32,000,000.00 元，该次分配方案已于 2013 年 6 月 18 日

实施完毕。详情请见 2013 年 6 月 3 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的《华鼎锦纶 2012 年度利润分配实施公告》。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
义乌华鼎锦纶股份有限公司	公司本部	浙江雅芬婷内衣有限公司	350	2013年1月25日	2013年1月25日	2013年12月31日	一般担保	否	否		是	否	
义乌华鼎锦纶股份有限公司	公司本部	浙江威信纺织有限公司	375	2013年4月27日	2013年4月27日	2013年12月31日	一般担保	否	否		是	否	
义乌华鼎锦纶股份有限公司	公司本部	浙江安泰服饰有限公司	325	2013年4月27日	2013年4月27日	2013年12月31日	一般担保	否	否		是	否	
义乌华鼎锦纶股份有限公司	公司本部	浙江佳怡针织有限公司	250	2013年4月27日	2013年4月27日	2013年12月31日	一般担保	否	否		是	否	
义乌华鼎锦纶股份有限公司	公司本部	浙江天派针织有限公司	500	2013年4月27日	2013年4月27日	2013年12月31日	一般担保	否	否		是	否	
义乌华鼎锦纶股份有限公司	公司本部	浙江皇园实业有限公司	250	2013年4月27日	2013年4月27日	2013年12月31日	一般担保	否	否		是	否	
义乌华鼎锦纶股份有限公司	公司本部	浙江红绿蓝服饰有限公司	375	2013年4月27日	2013年4月27日	2013年12月31日	一般担保	否	否		是	否	
义乌华鼎锦纶股份有限公司	公司本部	义乌市港梦针织有限公司	150	2013年4月27日	2013年4月27日	2013年12月31日	一般担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												2,575	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												2,575	
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												10,000	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												10,000	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												12,575	
担保总额占公司净资产的比例(%)												7.31	

上述被担保人（不含对子公司的担保）均为本公司紧密型供应链下游客户，本公司一直与其保持紧密合作关系，通过对被担保人的实际经营和近期财务报表分析，其经营规范、资信良好，具有债务偿还能力，本次担保行为的财务风险处于公司可控的范围内。本公司为其提供担保，符合相关法律、法规要求，不损害本公司利益。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√不适用

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、 其他重大事项的说明

(一) 其他

公司经 2013 年 4 月 27 日召开的第二届董事会第二十二次会议审议通过《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于设立投资公司的议案》，公司投资 5000 万人民币设立义乌市顺鼎投资有限公司，投资公司的设立有利于提升公司综合盈利能力和综合竞争力，进一步提升股东价值。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		20,587				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
三鼎控股集团有限公司	境内非国有法人	52.5	336,000,000	0	336,000,000	无
王俊元	境外自然人	18.75	120,000,000	0		无
义乌市德卡贸易有限公司	境内非国有法人	3.75	24,000,000	0		无
中融国际信托有限公司—融金 44 号资金信托合同	境内非国有法人	0.86	5,513,870	5,513,870		未知
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.43	2,743,484	2,743,484		未知
浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.42	2,693,134	2,693,134		未知
吴固林	境内自然人	0.38	2,427,000	2,427,000		未知
马永生	境内自然人	0.27	1,711,558	1,711,558		未知
朱晔	境内自然人	0.23	1,483,516	0		未知
何建荣	境内自然人	0.18	1,171,614	1,171,614		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
王俊元	120,000,000		人民币普通股			
义乌市德卡贸易有限公司	24,000,000		人民币普通股			
中融国际信托有限公司—融金 44 号资金信托合同	5,513,870		人民币普通股			
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,743,484		人民币普通股			
浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,693,134		人民币普通股			
吴固林	2,427,000		人民币普通股			
马永生	1,711,558		人民币普通股			
朱晔	1,483,516		人民币普通股			
何建荣	1,171,614		人民币普通股			
虞丽君	812,157		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中，公司未知各股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	三鼎控股集团有限公司	336,000,000	2014年5月9日	0	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或委托他人管理本次发行前其所持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。

(二) 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表 2013 年 6 月 30 日

编制单位:义乌华鼎锦纶股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		790,587,915.77	633,218,874.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		364,832,094.91	518,774,371.15
应收账款		185,988,887.07	166,964,588.97
预付款项		8,907,357.75	6,812,036.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		12,700,305.19	12,647,766.34
买入返售金融资产			
存货		211,761,193.09	227,258,887.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,574,777,753.78	1,565,676,525.12
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		712,959,220.98	740,354,082.15
在建工程		285,758,824.16	162,496,362.84
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		50,526,149.17	51,497,947.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,524,240.08	2,346,168.56
递延所得税资产		9,618,925.48	10,752,275.28
其他非流动资产		6,591,951.56	15,814,996.40
非流动资产合计		1,066,979,311.43	983,261,833.10
资产总计		2,641,757,065.21	2,548,938,358.22
流动负债:			

短期借款		463,432,089.49	320,141,041.26
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		24,497,601.32	
应付账款		279,381,480.49	246,679,522.87
预收款项		7,521,526.40	8,020,100.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,885,985.88	15,410,837.13
应交税费		-23,366,415.69	-17,263,781.14
应付利息		1,223,401.76	969,336.26
应付股利			
其他应付款		6,596,000.00	13,561,442.30
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	139,750,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		820,171,669.65	727,268,499.52
非流动负债：			
长期借款		61,500,000.00	66,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		38,979,166.65	41,275,916.67
非流动负债合计		100,479,166.65	107,775,916.67
负债合计		920,650,836.30	835,044,416.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		640,000,000.00	640,000,000.00
资本公积		716,326,638.13	716,326,638.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,856,781.08	39,856,781.08
一般风险准备			
未分配利润		324,922,809.70	317,710,522.82
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,721,106,228.91	1,713,893,942.03
少数股东权益			
所有者权益合计		1,721,106,228.91	1,713,893,942.03
负债和所有者权益总计		2,641,757,065.21	2,548,938,358.22

法定代表人：丁尔民

主管会计工作负责人：张惠珍

会计机构负责人：孔祥西

母公司资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:义乌华鼎锦纶股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		588,291,310.06	560,370,444.46
交易性金融资产			
应收票据		4,986,285.63	88,736,879.17
应收账款		383,267,781.83	427,870,654.84
预付款项		8,907,357.75	6,812,036.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款		12,679,245.90	12,563,600.48
存货		193,624,430.18	201,737,661.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,191,756,411.35	1,298,091,277.34
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		126,098,088.67	76,098,088.67
投资性房地产			
固定资产		701,667,761.12	728,770,009.24
在建工程		96,514,796.49	7,626,515.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,095,252.20	29,757,200.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,524,240.08	2,318,520.56
递延所得税资产		6,781,772.61	7,654,964.57
其他非流动资产			2,000,000.00
非流动资产合计		961,681,911.17	854,225,298.74
资产总计		2,153,438,322.52	2,152,316,576.08

流动负债：			
短期借款		43,450,900.00	43,998,500.00
交易性金融负债			
应付票据		24,497,601.32	
应付账款		249,924,973.42	221,899,237.92
预收款项		1,834,393.82	3,184,359.89
应付职工薪酬		10,378,714.64	14,368,422.03
应交税费		2,086,607.08	6,602,339.48
应付利息		244,379.77	334,767.75
应付股利			
其他应付款		5,100,000.00	12,163,442.30
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	75,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		387,517,570.05	378,051,069.37
非流动负债：			
长期借款		61,500,000.00	66,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		38,979,166.65	41,275,916.67
非流动负债合计		100,479,166.65	107,775,916.67
负债合计		487,996,736.70	485,826,986.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		640,000,000.00	640,000,000.00
资本公积		675,921,779.27	675,921,779.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		39,856,781.08	39,856,781.08
一般风险准备			
未分配利润		309,663,025.47	310,711,029.69
所有者权益（或股东权益）合计		1,665,441,585.82	1,666,489,590.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,153,438,322.52	2,152,316,576.08

法定代表人：丁尔民

主管会计工作负责人：张惠珍

会计机构负责人：孔祥西

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		801,594,601.88	887,936,561.22
其中：营业收入		801,594,601.88	887,936,561.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		755,275,300.21	860,579,989.54
其中：营业成本		693,345,574.13	789,599,609.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,118,728.76	2,274,266.72
销售费用		14,796,228.77	12,981,102.20
管理费用		42,962,550.90	43,645,978.38
财务费用		-13,721.13	21,014,625.23
资产减值损失		1,065,938.78	-8,935,592.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,319,301.67	27,356,571.68
加：营业外收入		4,264,464.97	7,037,150.02
减：营业外支出		1,792,174.99	2,200,456.27
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,791,591.65	32,193,265.43
减：所得税费用		9,579,304.77	5,225,172.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,212,286.88	26,968,093.12
归属于母公司所有者的净利润		39,212,286.88	26,968,093.12
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.04
（二）稀释每股收益		0.06	0.04
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		39,212,286.88	26,968,093.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,212,286.88	26,968,093.12
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：丁尔民

主管会计工作负责人：张惠珍

会计机构负责人：孔祥西

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		749,704,558.05	831,689,568.58
减：营业成本		655,268,262.13	751,017,840.44
营业税金及附加		2,919,902.77	2,035,194.50
销售费用		4,820,404.84	4,235,516.90
管理费用		40,415,355.73	40,409,320.03
财务费用		12,958,313.67	13,627,516.22
资产减值损失		443,069.87	-3,855,128.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		32,879,249.04	24,219,309.03
加：营业外收入		4,054,464.97	7,037,150.02
减：营业外支出		519,601.33	827,959.57
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,414,112.68	30,428,499.48
减：所得税费用		5,462,116.90	4,564,274.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,951,995.78	25,864,224.56
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.05	0.04
（二）稀释每股收益		0.05	0.04
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		30,951,995.78	25,864,224.56

法定代表人：丁尔民

主管会计工作负责人：张惠珍

会计机构负责人：孔祥西

合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		999,821,912.29	1,253,604,938.2
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		13,336,236.70	
收到其他与经营活动有关的现金		52,516,930.66	14,137,989.31
经营活动现金流入小计		1,065,675,079.6	1,267,742,927.5
购买商品、接受劳务支付的现金		704,958,390.97	668,161,325.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		38,401,486.02	33,687,037.42
支付的各项税费		22,341,875.79	18,004,665.80
支付其他与经营活动有关的现金		39,970,681.05	39,181,084.50
经营活动现金流出小计		805,672,433.83	759,034,113.22
经营活动产生的现金流量净额		260,002,645.82	508,708,814.33
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			25,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		153,549,360.03	36,241,884.91
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		153,549,360.03	36,241,884.91
投资活动产生的现金流量净额		-153,549,360.03	-36,216,884.91
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		477,710,515.59	270,551,767.05
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			49,003,292.51
筹资活动现金流入小计		477,710,515.59	319,555,059.56
偿还债务支付的现金		421,844,833.96	485,743,734.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,548,051.23	66,621,727.71
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		100,699,277.76	60,196,627.49
筹资活动现金流出小计		564,092,162.95	612,562,089.68
筹资活动产生的现金流量净额		-86,381,647.36	-293,007,030.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-191,637.66	-235,518.11
五、现金及现金等价物净增加额		19,880,000.77	179,249,381.19
加:期初现金及现金等价物余额		581,944,253.94	469,847,506.12
六、期末现金及现金等价物余额		601,824,254.71	649,096,887.31

法定代表人:丁尔民

主管会计工作负责人:张惠珍

会计机构负责人:孔祥西

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		877,210,923.06	1,089,229,684.48
收到的税费返还		13,336,236.70	
收到其他与经营活动有关的现金		2,928,145.21	13,270,258.10
经营活动现金流入小计		893,475,304.97	1,102,499,942.58
购买商品、接受劳务支付的现金		575,515,741.66	510,561,741.15
支付给职工以及为职工支付的现金		36,577,194.12	33,031,503.33
支付的各项税费		17,845,548.12	10,002,582.52
支付其他与经营活动有关的现金		29,355,975.28	30,248,276.89
经营活动现金流出小计		659,294,459.18	583,844,103.89
经营活动产生的现金流量净额		234,180,845.79	518,655,838.69
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			25,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,746,580.55	11,463,261.53
投资支付的现金		50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		169,746,580.55	11,463,261.53
投资活动产生的现金流量净额		-169,746,580.55	-11,438,261.53
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,000.00	170,551,767.05
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		400,000.00	170,551,767.05
偿还债务支付的现金		31,447,600.00	480,043,734.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,162,233.86	62,360,635.49
支付其他与筹资活动有关的现金			1,186,627.49
筹资活动现金流出小计		68,609,833.86	543,590,997.46
筹资活动产生的现金流量净额		-68,209,833.86	-373,039,230.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-173,328.78	-186,576.06
五、现金及现金等价物净增加额		-3,948,897.40	133,991,770.69
加: 期初现金及现金等价物余额		511,760,444.46	427,459,339.59
六、期末现金及现金等价物余额		507,811,547.06	561,451,110.28

法定代表人: 丁尔民

主管会计工作负责人: 张惠珍

会计机构负责人: 孔祥西

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	640,000,000.00	716,326,638.13			39,856,781.08		317,710,522.82			1,713,893,942.03
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	640,000,000.00	716,326,638.13			39,856,781.08		317,710,522.82			1,713,893,942.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							7,212,286.88			7,212,286.88
(一) 净利润							39,212,286.88			39,212,286.88
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							39,212,286.88			39,212,286.88
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-32,000,000.00			-32,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他							-32,000,000.00			-32,000,000.00
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	640,000,000.00	716,326,638.13			39,856,781.08		324,922,809.70			1,721,106,228.91

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	320,000,000.00	1,126,200,138.13			32,265,034.40		297,163,302.28			1,775,628,474.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	320,000,000.00	1,126,200,138.13			32,265,034.40		297,163,302.28			1,775,628,474.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	320,000,000.00	-320,000,000.00					-21,031,906.88			-21,031,906.88
（一）净利润							26,968,093.12			26,968,093.12
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							26,968,093.12			26,968,093.12
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-48,000,000.00			-48,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他							-48,000,000.00			-48,000,000.00
（五）所有者权益内部结转	320,000,000.00	-320,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	320,000,000.00	-320,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	640,000,000.00	806,200,138.13			32,265,034.40		276,131,395.40			1,754,596,567.93

法定代表人：丁尔民

主管会计工作负责人：张惠珍

会计机构负责人：孔祥西

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	640,000,000.00	675,921,779.27			39,856,781.08		310,711,029.69	1,666,489,590.04
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	640,000,000.00	675,921,779.27			39,856,781.08		310,711,029.69	1,666,489,590.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,048,004.22	-1,048,004.22
(一) 净利润							30,951,995.78	30,951,995.78
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							30,951,995.78	30,951,995.78
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-32,000,000.00	-32,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-32,000,000.00	-32,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	640,000,000.00	675,921,779.27			39,856,781.08		309,663,025.47	1,665,441,585.82

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	320,000,000.00	1,016,197,190.60			32,265,034.40		290,385,309.53	1,658,847,534.53
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	320,000,000.00	1,016,197,190.60			32,265,034.40		290,385,309.53	1,658,847,534.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	320,000,000.00	-320,000,000.00					-22,135,775.44	-22,135,775.44
(一) 净利润							25,864,224.56	25,864,224.56
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,864,224.56	25,864,224.56
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-48,000,000.00	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-48,000,000.00	-48,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	320,000,000.00	-320,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	320,000,000.00	-320,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	640,000,000.00	696,197,190.60			32,265,034.40		268,249,534.09	1,636,711,759.09

法定代表人: 丁尔民

主管会计工作负责人: 张惠珍

会计机构负责人: 孔祥西

二、 公司基本情况

义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在义乌市华鼎锦纶有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由三鼎控股集团有限公司、王俊元和义乌市德卡贸易有限公司作为发起人，注册资本为人民币 24,000 万元（每股面值人民币 1 元）。

本公司的母公司为三鼎控股集团有限公司，本公司的实际控制人为丁志民、丁尔民、丁军民。公司于 2008 年 4 月 28 日取得浙江省工商行政管理局核发的 330700400001447 号企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]487 号文核准，公司于 2011 年 4 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 8,000 万股，并于 2011 年 5 月 9 日在上海证券交易所挂牌上市。增资后公司注册资本为人民币 32,000 万元，公司于 2011 年 7 月 12 日办妥工商变更登记。

经公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年末总股本 32,000 万股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 10 股，增加注册资本人民币 32,000 万元，变更后的注册资本为人民币 64,000 万元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2012]第 113466 号验资报告，公司于 2012 年 8 月 20 日办理工商变更登记。

公司经营范围为：锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售，主要产品为锦纶丝。

截止 2013 年 6 月 30 日，公司直接或间接控制的子公司包括：

- 1、宁波圣鼎贸易有限公司（以下简称“宁波圣鼎”）
- 2、宁波锦华尊贸易有限公司（以下简称“宁波锦华尊”）
- 3、杭州杭鼎锦纶科技有限公司（以下简称“杭州杭鼎”）
- 4、义乌市顺鼎投资有限公司（以下简称“义乌顺鼎”）

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一） 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三） 会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四） 记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10%以上的款项之和；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
以账龄作为信用风险特征组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
合并范围内的应收款项	合并范围内的应收账款、其他应收款。
土地出让履约保证金	土地出让履约保证金。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法
合并范围内的应收款项	其他方法
土地出让履约保证金	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试；
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审

计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面

价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产：

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-20	10	18-4.5
机器设备	5-15	10	18-6
运输设备	5	10	18
电子设备及其他设备	5-10	10	18-9

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 在建工程：

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用:

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 无形资产：

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	5 年、50 年、41 年	土地使用权证有效期限
用友软件	5 年	预计受益期限
工艺专利	5 年	专利合同有效期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产

所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

- (1) 预付商位使用费，按商位有偿使用协议约定的期限摊销；
- (2) 木托盘按预计使用期间，分 3 年平均摊销；
- (3) 网络喷嘴按预计使用期间，分 3 年平均摊销；
- (4) 保险费按保险合同约定的保险期限摊销。

(十八) 收入：

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

A 内销收入确认：本公司发出货物后，开具销售发票并确认收入；

B 外销收入确认：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据订单、合同、出口报关单等资料，开具发票并确认收入。

(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍
本公司产品国内销售主要采用直销模式，国外销售采用直销和经销相结合的方式。

(4) 本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。

(十九) 政府补助：

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十一) 套期会计：

1、 套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十三) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
水利建设专项基金	按应税营业收入计征	0.1%

注 1：

(1) 公司、子公司宁波圣鼎和杭州杭鼎根据销售额的 17% 计算增值税销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；

(2) 子公司宁波锦华尊注册地为宁波保税物流园区，不缴纳增值税；义乌顺鼎为投资公司不缴纳增值税。

注 2：

(1) 公司、子公司宁波圣鼎和杭州杭鼎按应缴流转税的 7% 计征城市维护建设税；

(2) 子公司宁波锦华尊、义乌顺鼎因不涉及缴纳流转税而不需缴纳城市维护建设税。

注 3：

(1) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局下发的《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高[2011]263 号)，公司通过高新技术企业复审，资格有效期三年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，公司本年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

(2) 子公司宁波锦华尊、宁波圣鼎、杭州杭鼎和义乌顺鼎适用税率为 25%。

注 4：

(1) 公司、子公司宁波圣鼎和杭州杭鼎按应缴流转税的 3% 计征教育费附加；

(2) 子公司宁波锦华尊、义乌顺鼎因不涉及缴纳流转税而不需缴纳教育费附加。

(二) 税收优惠及批文

1、 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局下发的《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高[2011]263 号)，公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，公司 2013 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波圣鼎贸易有限公司	全资子公司	宁波	贸易	500	化学纤维、化学纤维切片等的批发零售	500		100	100	是			
宁波锦华尊贸易有限公司	全资子公司	宁波	贸易	150	国际贸易、转口贸易、出口加工等	150		100	100	是			
义乌市顺鼎投资有限公司	全资子公司	义乌	投资	5,000	创业投资业务等	5,000		100	100	是			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州杭鼎锦纶科技有限公司	全资子公司	杭州	制造	11,000.2948	锦纶切片的生产、研发和销售	8,987.35		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

1、与上期相比，本期新增合并单位 1 家，原因为：

2013 年 5 月，公司新设立全资子公司义乌市顺鼎投资有限公司。从义乌顺鼎设立开始纳入合并报表范围。

2、本期未减少合并单位。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
义乌顺鼎	4,999.57	-0.43

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	27,420.97	/	/	12,348.29
人民币	/	/	27,420.97	/	/	12,348.29
银行存款：	/	/	601,796,833.74	/	/	581,931,905.65
人民币	/	/	567,379,595.38	/	/	555,807,438.49
美元	5,570,304.17	6.1787	34,417,238.36	4,156,306.92	6.2855	26,124,467.16
其他货币资金：	/	/	188,763,661.06	/	/	51,274,620.30
人民币	/	/	188,763,661.06	/	/	51,274,620.30
合计	/	/	790,587,915.77	/	/	633,218,874.24

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
信用证开证保证金	85,399,763.00	48,610,000.00
保函保证金	2,664,620.30	2,664,620.30
短期借款保证金	100,699,277.76	
合 计	188,763,661.06	51,274,620.30

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	364,832,094.91	518,774,371.15
合计	364,832,094.91	518,774,371.15

2、 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江棒杰数码针织品股份有限公司	2013 年 1 月 29 日	2013 年 7 月 25 日	4,165,996.92	
汕头市荣昌实业有限公司	2013 年 3 月 28 日	2013 年 9 月 28 日	4,000,000.00	
汕头市潮阳区亿威泰实业有限公司	2013 年 3 月 25 日	2013 年 9 月 25 日	3,500,000.00	
浙江万羽针织有限公司	2013 年 6 月 4 日	2013 年 12 月 3 日	3,500,000.00	
汕头市腾飞实业有限公司	2013 年 4 月 1 日	2013 年 10 月 1 日	3,000,000.00	
合计	/	/	18,165,996.92	/

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
福建省长乐市星辉针织有限公司	2013 年 1 月 25 日	2013 年 7 月 25 日	5,000,000.00	
劲霸（中国）经编有限公司	2013 年 1 月 30 日	2013 年 7 月 30 日	3,820,000.00	
广东瑞源科技股份有限公司	2013 年 6 月 21 日	2013 年 9 月 21 日	1,957,000.00	
金华市梦娜纺织有限公司	2013 年 5 月 15 日	2013 年 8 月 15 日	1,576,800.00	
浙江天森服饰有限公司	2013 年 3 月 4 日	2013 年 9 月 4 日	1,500,000.00	
合计	/	/	13,853,800.00	/

期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	195,777,775.87	100	9,788,888.80	5	175,752,198.92	100.00	8,787,609.95	5.00
组合小计	195,777,775.87	100	9,788,888.80		175,752,198.92	100.00	8,787,609.95	
合计	195,777,775.87	/	9,788,888.80	/	175,752,198.92	/	8,787,609.95	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	195,777,775.87	100	9,788,888.80	175,752,198.92	100.00	8,787,609.95
1 年以内小计	195,777,775.87	100	9,788,888.80	175,752,198.92	100.00	8,787,609.95
合计	195,777,775.87	100	9,788,888.80	175,752,198.92	100.00	8,787,609.95

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

本期未核销应收账款。

3、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广东省飘娜织业有限公司	非关联方	14,348,304.26	1 年以内	7.33
汕头市潮阳区亿威泰实业有限公司	非关联方	12,804,269.23	1 年以内	6.54
厦门市壕鑫纺织品有限公司	非关联方	7,293,446.66	1 年以内	3.73
德庆泰禾实业发展有限公司	非关联方	6,912,399.86	1 年以内	3.53
广东德润纺织有限公司	非关联方	5,334,208.36	1 年以内	2.72
合计	/	46,692,628.37	/	23.85

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	1,684,373.88	13.08	174,068.69	10.33	1,567,175.10	12.28	109,408.76	6.98
土地出让履约保证金	11,190,000.00	86.92			11,190,000.00	87.72		
组合小计	12,874,373.88	100	174,068.69	1.35	12,757,175.10	100.00	109,408.76	0.86
合计	12,874,373.88	/	174,068.69	/	12,757,175.10	/	109,408.76	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,581,373.88	93.88	79,068.69	1,464,175.10	93.43	73,208.76
1 年以内小计	1,581,373.88	93.88	79,068.69	1,464,175.10	93.43	73,208.76
1 至 2 年	10,000.00	0.59	2,000.00	10,000.00	0.64	2,000.00
2 至 3 年				84,000.00	5.36	25,200.00
3 年以上	93,000.00	5.53	93,000.00	9,000.00	0.57	9,000.00
合计	1,684,373.88	100.00	174,068.69	1,567,175.10	100.00	109,408.76

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

本期未核销其他应收款。

3、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
义乌市国土资源局	非关联方	11,190,000.00	3 年以上	86.92
义乌市国税局	非关联方	1,011,606.21	1 年以内	7.86
伟尚国际贸易有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	3.88
杭州市电力局	非关联方	64,000.00	3 年以内	0.5
刘智琴	非关联方	30,000.00	1 年以内	0.23
合计	/	12,795,606.21	/	99.39

(五) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,903,797.75	99.96	6,812,036.96	100.00
1 至 2 年	3,560.00	0.04		
合计	8,907,357.75	100.00	6,812,036.96	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖南岳化化工股份有限公司	非关联方	5,910,849.73	1 年以内	未到结算期
杭州耐臣环境科技有限公司	非关联方	821,650.00	1 年以内	未到结算期
凯撒空压机（上海）有限公司	非关联方	342,808.19	1 年以内	未到结算期
金华市宇辉客车销售有限公司	非关联方	312,000.00	1 年以内	未到结算期
杭州宏福锦纶有限公司	非关联方	308,060.00	1 年以内	未到结算期
合计	/	7,695,367.92	/	/

3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,581,026.59		92,581,026.59	81,670,533.70		81,670,533.70
在产品	26,027,157.85		26,027,157.85	28,857,485.02		28,857,485.02
库存商品	93,153,008.65		93,153,008.65	116,730,868.74		116,730,868.74
合计	211,761,193.09		211,761,193.09	227,258,887.46		227,258,887.46

2、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值低于账面成本	本期无转回	
在产品	可变现净值低于账面成本	本期无转回	
库存商品	可变现净值低于账面成本	本期无转回	

(七) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	993,069,115.66	1,589,581.11			994,658,696.77
其中：房屋及建筑物	259,937,997.00	40,281.20			259,978,278.20
机器设备	713,344,336.93	1,232,062.57			714,576,399.50
运输工具	9,968,038.60	0.00			9,968,038.60
电子设备及其他设备	9,818,743.13	317,237.34			10,135,980.47
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	239,856,361.02		28,984,442.28		268,840,803.30
其中：房屋及建筑物	47,028,758.52		6,133,371.84		53,162,130.36
机器设备	178,849,768.63		21,872,039.55		200,721,808.18
运输工具	8,365,775.20		118,583.68		8,484,358.88
电子设备及其他设备	5,612,058.67		860,447.21		6,472,505.88
三、固定资产账面净值合计	753,212,754.64	/		/	725,817,893.47
其中：房屋及建筑物	212,909,238.48	/		/	206,816,147.84
机器设备	534,494,568.30	/		/	513,854,591.32
运输工具	1,602,263.40	/		/	1,483,679.72
电子设备及其他设备	4,206,684.46	/		/	3,663,474.59
四、减值准备合计	12,858,672.49	/		/	12,858,672.49
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	12,858,672.49	/		/	12,858,672.49
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	740,354,082.15	/		/	712,959,220.98
其中：房屋及建筑物	212,909,238.48	/		/	206,816,147.84
机器设备	521,635,895.81	/		/	500,995,918.83
运输工具	1,602,263.40	/		/	1,483,679.72
电子设备及其他设备	4,206,684.46	/		/	3,663,474.59

本期折旧额：28,984,442.28 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

2、 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	14,258,672.49		12,858,672.49	1,400,000.00	
合计	14,258,672.49		12,858,672.49	1,400,000.00	

本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

(八) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	285,758,824.16		285,758,824.16	162,496,362.84		162,496,362.84

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程进度	利息资本化 累计金额	其中: 本期利息 资本化金额	资金来源	期末数
年产 50000 吨差别化锦纶长丝项目	629,500,000.00	7,626,515.00	45,463,572.69	全面开展基建建设			自筹资金	53,090,087.69
年产 80000 吨锦纶切片项目	200,000,000.00	154,869,847.84	34,374,179.83	设备正在安装	11,055,804.74	2,369,299.42	自筹资金	189,244,027.67
年产 20000 吨差别化 DTY 锦纶长丝项目	313,000,000.00		43,424,708.80	设备订购工作已完成、基建项目已结项			募投资金	43,424,708.80
合计	1,142,500,000.00	162,496,362.84	123,262,461.32	/	11,055,804.74	2,369,299.42	/	285,758,824.16

项目	工程进度	备注
华鼎年产 50000 吨差别化锦纶长丝项目	全面开展基建建设	
华鼎年产 20000 吨差别化 DTY 锦纶长丝项目	设备订购工作已完成、基建项目已结项	
杭鼎年产 80000 吨锦纶切片项目	设备正在安装	

(九) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	59,891,336.07			59,891,336.07
(1) 土地使用权	59,703,196.07			59,703,196.07
(2) 用友软件	78,140.00			78,140.00
(3) 工艺专利实施许可	110,000.00			110,000.00
二、累计摊销合计	8,393,388.20	971,798.70		9,365,186.90
(1) 土地使用权	8,236,568.20	958,468.74		9,195,036.94
(2) 用友软件	68,820.00	2,329.98		71,149.98
(3) 工艺专利实施许可	88,000.00	10,999.98		98,999.98
三、无形资产账面净值合计	51,497,947.87		971,798.70	50,526,149.17
(1) 土地使用权	51,466,627.87		958,468.74	50,508,159.13
(2) 用友软件	9,320.00		2,329.98	6,990.02
(3) 工艺专利实施许可	22,000.00		10,999.98	11,000.02
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	51,497,947.87		971,798.70	50,526,149.17
(1) 土地使用权	51,466,627.87		958,468.74	50,508,159.13
(2) 用友软件	9,320.00		2,329.98	6,990.02
(3) 工艺专利实施许可	22,000.00		10,999.98	11,000.02

本期摊销额: 971,798.70 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 50,508,159.13 元。

(十) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
商位使用费	297,934.17		178,760.52		119,173.65
木托盘	1,323,599.23		383,190.90		940,408.33
网络喷嘴	696,987.16		232,329.06		464,658.10
保险费	27,648.00		27,648.00		
合计	2,346,168.56		821,928.48		1,524,240.08

(十一) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
坏账准备	2,337,026.59	2,129,492.22
未支付的工资奖金	736,244.07	1,331,384.01
未实现内部销售利润	698,779.82	1,100,011.55
递延收益	5,846,875.00	6,191,387.50
小计	9,618,925.48	10,752,275.28

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	9,877,849.11
未支付的工资奖金	4,908,293.79
未实现内部销售利润	2,795,119.27
递延收益	38,979,166.65
小计	56,560,428.82

(十二) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,897,018.71	1,065,938.78			9,962,957.49
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	12,858,672.49				12,858,672.49
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	21,755,691.20	1,065,938.78			22,821,629.98

(十三) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付设备款	6,591,951.56	15,814,996.40
合计	6,591,951.56	15,814,996.40

(十四) 短期借款：

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	269,981,189.49	176,142,541.26
抵押借款	50,200,000.00	
保证借款	143,250,900.00	143,998,500.00
合计	463,432,089.49	320,141,041.26

期末无已到期未偿还的短期借款。

(十五) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,497,601.32	
合计	24,497,601.32	

下一会计期间(下半年)将到期的金额 24,497,601.32 元。

银行承兑汇票均在下半年到期。

(十六) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	272,329,672.30	234,056,304.67
1-2 年	2,810,462.35	11,377,136.29
2-3 年	4,197,974.84	1,232,946.91
3 年以上	43,371.00	13,135.00
合计	279,381,480.49	246,679,522.87

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注(报表日后已还款的 应予注明)
江苏宏源纺机股份有限公司	2,132,500.00	未到期结算	
太原刚玉物流工程有限公司	1,200,000.00	未到期结算	
晟元集团有限公司义乌分公司	962,516.00	未到期结算	
浙江海天建设集团有限公司	755,772.36	未到期结算	

(十七) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,475,002.69	7,996,020.61
1-2 年	37,735.40	17,139.08
2-3 年	8,788.31	2,589.32
3 年以上		4,351.83
合计	7,521,526.40	8,020,100.84

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额预收款项。

(十八) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,883,368.42	30,944,246.25	35,474,465.96	5,353,148.71
二、职工福利费		977,044.90	977,044.90	
三、社会保险费	474,407.01	2,476,713.21	2,434,347.15	516,773.07
四、住房公积金		36,220.43	36,220.43	
五、辞退福利				
六、其他				
	5,053,061.70		36,997.60	5,016,064.10
合计	15,410,837.13	34,434,224.79	38,959,076.04	10,885,985.88

(十九) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-31,704,621.57	-28,628,391.60
企业所得税	4,959,275.51	9,974,614.86
个人所得税	439,622.07	27,999.73
城市维护建设税	353,536.01	322,838.11
房产税	1,491,740.65	418,164.71
水利建设专项资金	341,692.69	74,096.17
土地使用税	430,455.00	237,645.00
印花税	69,358.23	78,653.23
教育费附加	151,515.43	138,359.19
地方教育费附加	101,010.29	92,239.46
合计	-23,366,415.69	-17,263,781.14

(二十) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	201,509.45	423,874.95
短期借款应付利息	1,021,892.31	545,461.31
合计	1,223,401.76	969,336.26

(二十一) 其他应付款:

1、其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,912,000.00	12,906,692.38
1-2 年	600,000.00	493,000.00
2-3 年	84,000.00	161,749.92
合计	6,596,000.00	13,561,442.30

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额其他应付款。

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
晟元义乌分公司	5,000,000.00	投标保证金	
杭州宏伟压力容器制造有限公司	210,000.00	投标保证金	
杭州市丰鼎建设工程有限公司	202,000.00	投标保证金	
中石化工程建设有限公司苏中分公司	200,000.00	投标保证金	

(二十二) 1 年内到期的非流动负债：

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	50,000,000.00	139,750,000.00
合计	50,000,000.00	139,750,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,000,000.00	74,250,000.00
保证借款	49,000,000.00	65,500,000.00
合计	50,000,000.00	139,750,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行义乌支行	2011 年 8 月 11 日	2013 年 12 月 7 日	人民币	6.969	23,500,000.00	23,500,000.00
中国工商银行义乌支行	2011 年 4 月 2 日	2013 年 12 月 7 日	人民币	6.22	16,500,000.00	16,500,000.00
中国工商银行义乌支行	2012 年 10 月 1 日	2013 年 9 月 26 日	人民币	6.4	5,000,000.00	
中国工商银行义乌支行	2012 年 10 月 1 日	2014 年 3 月 26 日	人民币	6.4	5,000,000.00	
中国工商银行义乌支行	2011 年 2 月 5 日	2013 年 6 月 7 日	人民币	6.45		25,500,000.00
招商银行杭州分行凤起支行	2010 年 7 月 19 日	2013 年 7 月 19 日	人民币	7.315		20,000,000.00
招商银行杭州分行凤起支行	2011 年 8 月 10 日	2013 年 4 月 1 日	人民币	7.6475		44,250,000.00
合计	/	/	/	/	50,000,000.00	129,750,000.00

(二十三) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	29,000,000.00	34,000,000.00
保证借款	32,500,000.00	32,500,000.00
合计	61,500,000.00	66,500,000.00

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行义乌支行	2012 年 10 月 1 日	2017 年 9 月 30 日	人民币	6.4	29,000,000.00	34,000,000.00
中国工商银行义乌支行	2011 年 8 月 12 日	2014 年 6 月 7 日	人民币	6.969	32,500,000.00	32,500,000.00
合计	/	/	/	/	61,500,000.00	66,500,000.00

(二十四) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
年产 4 万吨差别化锦纶长丝技改项目补助	38,279,166.65	40,575,916.67
省级企业研究院补助	700,000.00	700,000.00
合计	38,979,166.65	41,275,916.67

1、根据义经技[2011]148 号《关于要求拨付 2010 年度工业企业技改项目财政扶持资金的函》、浙财企[2011]349 号《关于下达 2011 年工业转型升级(技术改造)财政专项资金的通知》、市委[2010]12 号《中共义乌市委、义乌市人民政府关于加快工业经济转型升级的若干政策意见》，公司于 2011 年 11 月、2012 年 12 月分别收到项目补助资金 2,062.10 万元、2,531.40 万元，共计 4,593.50 万元。该项资金用于公司年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目设备的采购与引进。截止本期末，公司根据受益期间确认政府补助收益 7655833.35 元，余额 38279166.65 元元列于本科目。

2、根据浙财教[2012]186 号《关于下达 2012 年省级企业研究院补助资金的通知》，公司于 2012 年 9 月收到补助资金 70 万元。该项资金用于公司研究院的建设,目前公司研究院尚未建成。

(二十五) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	640,000,000.00						640,000,000.00

(二十六) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	716,326,638.13			716,326,638.13
合计	716,326,638.13			716,326,638.13

(二十七) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,856,781.08			39,856,781.08
合计	39,856,781.08			39,856,781.08

(二十八) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	317,710,522.82	/
调整后 年初未分配利润	317,710,522.82	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	39,212,286.88	/
应付普通股股利	32,000,000.00	
期末未分配利润	324,922,809.70	/

(二十九) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	796,247,439.48	878,407,176.61
其他业务收入	5,347,162.40	9,529,384.61
营业成本	693,345,574.13	789,599,609.86

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	796,247,439.48	686,171,675.08	878,407,176.61	782,469,853.40
合计	796,247,439.48	686,171,675.08	878,407,176.61	782,469,853.40

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锦纶丝 POY	1,415,657.78	1,184,897.21	2,064,216.61	1,583,927.95
锦纶丝 HOY	148,011,938.67	133,897,967.84	162,945,325.69	149,364,076.95
锦纶丝 FDY	231,973,215.82	200,647,697.55	248,073,169.05	224,199,718.73
锦纶丝 DTY	414,846,627.21	350,441,112.48	465,324,465.26	407,322,129.77
合计	796,247,439.48	686,171,675.08	878,407,176.61	782,469,853.40

4、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	726,484,417.32	629,514,240.22	837,877,858.77	747,629,924.31
境外	69,763,022.16	56,657,434.86	40,529,317.84	34,839,929.09
合计	796,247,439.48	686,171,675.08	878,407,176.61	782,469,853.40

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	35,395,934.07	4.42
第二名	24,727,776.76	3.08
第三名	24,445,417.53	3.05
第四名	23,442,867.70	2.92
第五名	16,931,511.47	2.11
合计	124,943,507.53	15.58

(三十) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,818,854.19	1,326,655.58	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
教育费附加	779,508.94	568,566.68	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
地方教育费附加	520,365.63	379,044.46	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
合计	3,118,728.76	2,274,266.72	/

(三十一) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	10,791,410.40	9,991,389.36
职工薪酬	1,464,607.54	1,502,514.37
劳务费	1,178,446.11	329,185.03
差旅费	334,681.70	333,376.55
业务招待费	461,954.64	220,903.60
广告费	218,961.62	102,237.00
其他	346,166.76	501,496.29
合计	14,796,228.77	12,981,102.20

(三十二) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发经费	19,320,068.60	22,019,938.58
职工薪酬	5,667,374.01	6,047,805.30
折旧费	3,979,409.58	3,964,964.90
其他税费	3,895,088.42	1,659,623.20
统筹保险	2,364,117.72	1,964,604.02
业务招待费	2,602,530.05	1,392,188.64
无形资产摊销	969,468.72	969,820.74
车辆费	509,297.93	542,930.39
办公费	764,496.36	444,292.05
差旅费	268,504.07	90,388.85
长期待摊费用摊销	410,838.90	383,190.90
其他	2,211,356.54	4,166,230.81
合计	42,962,550.90	43,645,978.38

(三十三) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,818,099.00	15,812,605.54
利息收入	-3,405,134.94	-3,038,052.78
贴现支出	1,143,214.75	2,336,892.49
汇兑损益	-8,998,622.85	4,291,603.89
其他	1,428,722.91	1,611,576.09
合计	-13,721.13	21,014,625.23

(三十四) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,065,938.78	-4,273,203.91
二、存货跌价损失		-4,662,388.94
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,065,938.78	-8,935,592.85

(三十五) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	4,264,464.97	7,037,150.02	4,264,464.97
合计	4,264,464.97	7,037,150.02	4,264,464.97

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、收到的与资产相关的政府补助			
(1)年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目	2,296,750.02	1,031,050.02	递延收益结转营业外收入
2、收到的与收益相关的政府补助			
(1)政府奖励款	316,069.00		
(2)企业技术中心补助	400,000.00		
(3)企业扶持资金	210,000.00		
(4)驰名商标补助	200,000.00		
(5)税费减免退税	841,645.95		
(6)企业研发经费补助		4,422,100.00	
(7)技术专项补助经费		1,580,000.00	
(8)专利补助		4,000.00	
合计	4,264,464.97	7,037,150.02	/

(1) 收到的与收益相关的政府补助

- 1) 1) 2013 年 1 月，根据关于办理《2011 年第二批开放性经济奖励拨付手续的通知》，公司收到第二批开放性经济奖励 31,369.00 元；2013 年 6 月根据义商务函[2013]12 号《关于要求兑现 2012 年度利用外资专项奖励的函》，公司利用外资专项奖励款 284,700.00 元。
- 2) 2013 年 5 月，根据浙财企[2012]379 号《浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会关于下达 2012 年度省级企业技术中心创新能力建设项目专项补助资金的通知》，公司收到企业技术中心资金补助 400,000.00 元。
- 3) 2012 年 5 月，根据财政扶持中小微企业发展专项资金申请，公司取得扶持资金 210,000.00 元。
- 4) 2013 年 5 月，根据浙财企[2012]297 号《浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会关于下达 2012 年第二批工作转型升级财政专项资金的通知》，公司收到驰名商标奖励 200,000.00 元。
- 5) 2013 年 4 月，根据义地税规[2012]7 号《关于同意减免义乌小商品城贸易有限责任公司等 40 家企业 2011 年度水利建设专项资金的批复》，公司收到减免税款 841,645.95 元。

(2) 收到的与资产相关的政府补助

根据义经技[2011]148 号《关于要求拨付 2010 年度工业企业技改项目财政扶持资金的函》、浙财企[2011]349 号《关于下达 2011 年工业转型升级（技术改造）财政专项资金的通知》、市委[2010]12 号《中共义乌市委、义乌市人民政府关于加快工业经济转型升级的若干政策意见》，公司分别于 2011 年 11 月、2012 年 12 月共计收到年产 4 万吨差别化锦纶长丝项目补助款 45,935,000.00 万元，2013 年 1-6 月摊销 2,296,750.02 元，计入营业外收入。

(三十六) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
水利建设专项资金	1,792,174.99	2,200,456.27	
合计	1,792,174.99	2,200,456.27	

(三十七) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,445,954.97	3,937,928.30
递延所得税调整	1,133,349.80	1,287,244.01
合计	9,579,304.77	5,225,172.31

(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	39,212,286.88	26,968,093.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	35,608,491.66	21,865,339.19
本公司发行在外普通股的加权平均数	640,000,000.00	640,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.06	0.04
基本每股收益（元/股）（扣除非经常性损益后）	0.06	0.03

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	640,000,000.00	640,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	640,000,000.00	640,000,000.00

注：(1) 稀释每股收益

本公司不存在稀释性潜在普通股。稀释每股收益指标结果与基本每股收益相同。

(三十九) 现金流量表项目注释：

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到政府补助	1,126,069.00
利息收入	3,405,134.94
收到往来承兑	47,647,306.42
收到其他往来	338,420.30
合计	52,516,930.66

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
研发经费	11,071,827.96
运杂费	11,216,827.61
手续费	264,404.64
招待费	3,064,484.69
出口劳务费	1,178,446.11
车辆费	509,297.93
差旅费	603,185.77
办公费	808,771.15
广告费	218,961.62
退还投标保证金	6,604,500.00
支付其他往来	966,742.30
其他	3,463,231.27
合计	39,970,681.05

3、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付银行借款保证金	100,699,277.76
合计	100,699,277.76

(四十) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	39,212,286.88	26,968,093.12
加: 资产减值准备	1,065,938.78	-8,935,592.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,984,442.28	28,954,541.70
无形资产摊销	971,798.70	972,150.69
长期待摊费用摊销	821,928.48	817,320.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	9,818,099.00	15,812,605.54
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,133,349.80	-1,754,353.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	15,497,694.37	108,831,246.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	131,704,179.72	226,533,257.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	33,089,677.83	111,540,595.62
其他	-2,296,750.02	-1,031,050.02
经营活动产生的现金流量净额	260,002,645.82	508,708,814.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	601,824,254.71	649,096,887.31
减: 现金的期初余额	581,944,253.94	469,847,506.12
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	19,880,000.77	179,249,381.19

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	601,824,254.71	581,944,253.94
其中: 库存现金	27,420.97	12,348.29
可随时用于支付的银行存款	601,796,833.74	581,931,905.65
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	601,824,254.71	581,944,253.94

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
三鼎控股集团有限公司	有限责任公司	义乌市	丁志民	实业投资	50,000.00	52.5	52.5	丁志民、丁尔民、丁军民	75590521-1

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
宁波圣鼎贸易有限公司	有限责任公司	宁波	黄俊燕	贸易	500	100	100	69509096-1
宁波锦华尊贸易有限公司	有限责任公司	宁波	蒋娉娉	贸易	150	100	100	69820362-6
杭州杭鼎锦纶科技有限公司	有限责任公司	杭州	骆善有	制造业	11,000.2948	100	100	79667571-5
义乌市顺鼎投资有限公司	有限责任公司	义乌	蒋娉娉	投资	5,000.00	100	100	06838385-3

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江三鼎织造有限公司	母公司的控股子公司	71257476-6
香港永顺亚洲投资有限公司	其他	

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江三鼎织造有限公司	销售商品	协议定价	3,052,969.17	0.38	4,038,038.84	0.46

2、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
浙江三鼎织造有限公司、三鼎控股集团有限公司、丁尔民、丁志民、丁军民	本公司	40,000.00	2011年1月1日~2013年12月31日	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民、丁志民、丁军民	本公司	10,886.87	2012年11月28日~2013年10月27日	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民、丁志民、丁军民	本公司	75,000.00	2012年5月24日~2014年5月23日	否
浙江三鼎织造有限公司	本公司	70,000.00	2010年5月20日~2013年12月7日	否
三鼎控股集团有限公司	本公司	36,000.00	2012年7月17日~2014年7月12日	否
三鼎控股集团有限公司	本公司	25,000.00	2012年11月1日~2013年11月1日	否
丁尔民、丁志民、丁军民	本公司	45,500.00	2012年11月1日~2013年11月1日	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民、丁志民、丁军民	杭州杭鼎	19,000.00	2013年6月20日~2017年6月19日	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民、丁志民、丁军民	杭州杭鼎	11,000.00	2012年4月18日~2015年4月18日	否

3、 其他关联交易

(1) 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	807,507.00	629,534.00

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

2012年7月，巴西发展工业外贸部（以下简称“巴西外贸部”）发布第32号决议，决定对原产地为中国、韩国、泰国以及中国台湾的尼龙长丝产品发起反倾销调查，我国涉案产品倾销幅度为52.57%。本公司为被调查产品的主要生产企业之一，在巴西外贸部发起反倾销调查后，本公司出于长远发展角度的考虑，积极参加应诉，巴西外贸部目前已完成实地到公司调查取证。公司2013年度1-6月出口巴西的销售收入为人民币60236450.98元，占本公司2013年1-6月主营收入的比例为7.57%。截止2013年6月30日，巴西反倾销调查案尚未进行裁决。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

1、2013年1月，本公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订最高额供应链融资担保协议，为浙江雅芬婷内衣有限公司（以下简称“雅芬婷公司”）不高于人民币350万元的供应链融资提供担保，雅芬婷公司同时提供反担保，担保期限截至2013年12月31日。上述担保事项已经本公司第二届董事会第十九次会议审议通过。具体担保情况详见本公司关于为浙江雅芬婷内衣有限公司提供担保的公告。

2、2013年4月，本公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订最高额供应链融资担保协议，为浙江天派针织有限公司等七家公司提供累计不高于人民币2225万元的供应链融资提供担保，浙江天派针织有限公司等七家公司同时提供反担保，担保期限截至2013年12月31日。上述担保事项已经本公司第二届董事会第二十二次会议审议通过。具体担保情况详见本公司关于为浙江天派针织有限公司等7家公司提供担保的公告。

截止2013年6月30日，本公司累计对外提供担保金额为人民币2575万元，其中512万元以定期存单形式提供了质押担保；累计对外担保逾期数量：无。

十、承诺事项:

(一) 重大承诺事项

1、2013 年 6 月 13 日, 公司与中国工商银行股份有限公司义乌支行签订编号为 2013 年押字第 0624 号的最高额抵押合同, 以原值为 78,026,944.76 元, 净值为 45,319,457.37 元的房屋建筑物以及原价为 7,348,150.50 元, 净值为 5,988,131.97 元的土地使用权为公司不高于人民币 13,000.00 万元全部债务提供抵押。截止 2013 年 6 月 30 日, 公司在上述最高额抵押合同担保下借款余额 3900 万元。

2、2013 年 4 月 27 日, 公司与中国工商银行股份有限公司义乌支行签订编号为 2013 年押字第 0621 号的最高额抵押合同, 以原值为 153,850,707.50 元, 净值为 138,057,533.90 元的房屋建筑物以及原价为 23,737,465.62 元, 净值为 22,075,843.04 元的土地使用权为公司不高于人民币 188,450.00 万元全部债务提供抵押。截止 2013 年 6 月 30 日, 公司在上述最高额抵押合同担保下无借款余额。

3、2013 年 6 月 20 日, 子公司杭州杭鼎与招商银行股份有限公司杭州凤起支行签订编号为 2013 年授抵字第 026 号的最高额抵押合同, 以原值为 9,984,346.40 元、净值为 9,490,451.15 元的房屋建筑物和原值为 25,216,656.11 元、净值 21,423,906.95 元的土地使用权为杭鼎公司不高于人民币 19,000.00 万元全部债务提供抵押。截止 2013 年 6 月 30 日, 公司由上述最高额抵押合同担保下借款余额为 5,000.00 万元。

4、截止 2013 年 6 月 30 日, 子公司宁波圣鼎以银行承兑汇票 196,681,238.02 元为质押, 取得上海浦东发展银行北仑支行进口押汇借款美元 27,413,471.27 元, 其中: 10,345,927.77 美元的借款期限为 2013 年 4 月 25 日至 2013 年 10 月 25 日, 3,728,182.87 美元的借款期限为 2013 年 5 月 24 日至 2013 年 11 月 22 日, 7,891,536.47 美元的借款期限为 2013 年 5 月 28 日至 2013 年 8 月 26 日, 5,447,824.16 美元的借款期限为 2013 年 6 月 26 日至 2013 年 12 月 23 日。

5、截止 2013 年 6 月 30 日, 子公司宁波圣鼎以定期存单人民币 50,500,000.00 元为质押, 取得上海浦东发展银行北仑支行海外代付借款美元 8,158,239.80 元, 借款期限为 2013 年 5 月 14 日至 2013 年 8 月 12 日。

6、截止 2013 年 6 月 30 日, 子公司宁波圣鼎以存款美元 8,123,757.15 元为质押, 取得上海浦东发展银行北仑支行海外代付借款美元 8,123,757.15 元, 借款期限为 2013 年 4 月 11 日至 2013 年 7 月 10 日。

7、截止 2013 年 6 月 30 日, 公司其他货币资金保证金余额中有 2,449,763.00 元, 为公司电费结算在中国工商银行股份有限公司义乌分行开立银行承兑票据存入的保证金。

8、截止 2013 年 6 月 30 日, 公司已开证未到期的不可撤销进口信用证共计美元 102,967,990.00 元, 欧元 590,400.00 元, 公司以保证金人民币 77,830,000.00 元为上述信用证提供担保。

9、截止 2013 年 6 月 30 日, 公司其他货币资金中余额有 2,664,620.30 元为保函保证金。

十一、其他重要事项:

(一) 外币金融资产和外币金融负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减 值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融资 产)					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	9,354,960.30			208,006.63	12,698,339.61
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	9,354,960.30			208,006.63	12,698,339.61
金融负债	235,675,720.50				540,934,400.00

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
以账龄作为信用风险特征组合	24,707,931.76	6.43	1,235,396.59	5	15,968,266.31	3.73	798,413.32	5.00
合并范围内的应收款项	359,795,246.66	93.57			412,700,801.85	96.27		
组合小计					428,669,068.16	100.00	798,413.32	0.19
合计	384,503,178.42	/	1,235,396.59	/	428,669,068.16	/	798,413.32	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	24,707,931.76	100	1,235,396.59	15,968,266.31	100.00	798,413.32
1 年以内小计	24,707,931.76	100	1,235,396.59	15,968,266.31	100.00	798,413.32
合计	24,707,931.76	100	1,235,396.59	15,968,266.31	100.00	798,413.32

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

本期未核销应收账款。

3、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
NINGBO JINHUAZUN TARDING CO.LTD	全资子公司	359,795,246.66	1 年以内	93.57
LINK COMERCIAL IMPORTADORA EXPORTADORA LTDA	非关联方	2,804,694.76	1 年以内	0.73
广东省飘娜织业有限公司	非关联方	2,687,828.37	1 年以内	0.7
OTL-OECKSLER TEXTIL LTDA	非关联方	2,427,226.67	1 年以内	0.63
GUABIFIOS PRODUTOS TEXTEIS LTDA	非关联方	2,279,203.86	1 年以内	0.59
合计	/	369,994,200.32	/	96.22

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
宁波锦华尊	全资子公司	359,795,246.66	93.57
合计	/	359,795,246.66	93.57

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	1,578,206.21	12.36	88,960.31	5.64	1,456,474.19	11.52	82,873.71	5.69
土地出让履约保证金	11,190,000.00	87.64			11,190,000.00	88.48		
组合小计	12,768,206.21	100.00	88,960.31	0.7	12,646,474.19	100.00	82,873.71	0.66
合计	12,768,206.21	/	88,960.31	/	12,646,474.19	/	82,873.71	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,559,206.21	98.8	77,961.31	1,437,474.19	98.69	71,873.71
1 年以内小计	1,559,206.21	98.8	77,961.31	1,437,474.19	98.69	71,873.71
1 至 2 年	10,000.00	0.63	2,000.00	10,000.00	0.69	2,000.00
3 年以上	9,000.00	0.57	9,000.00	9,000.00	0.62	9,000.00
合计	1,578,206.21	100	88,961.31	1,456,474.19	100.00	82,873.71

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

本期未核销其他应收款。

3、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
义乌市国土资源局	非关联方	11,190,000.00	3 年以上	87.64
国税	非关联方	1,011,606.21	1 年以内	7.92
伟尚国际贸易有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	3.92
刘智琴	非关联方	30,000.00	1 年以内	0.23
义乌市苏溪镇镇政府	非关联方	10,000.00	2 年以内	0.08
合计	/	12,741,606.21	/	99.79

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
宁波锦华尊	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00			100	100
宁波圣鼎	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100
杭州杭鼎	89,873,500.00	69,598,088.67		69,598,088.67			100	100
义乌顺鼎	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00			100	100

本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	744,357,395.65	822,160,183.97
其他业务收入	5,347,162.40	9,529,384.61
营业成本	655,268,262.13	751,017,840.44

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	744,357,395.65	648,094,363.08	822,160,183.97	743,888,083.98
合计	744,357,395.65	648,094,363.08	822,160,183.97	743,888,083.98

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锦纶丝 POY	1,309,291.97	1,106,142.46	1,986,844.64	1,525,027.56
锦纶丝 HOY	139,897,902.31	127,239,241.22	156,103,197.86	144,616,410.67
锦纶丝 FDY	216,301,256.34	189,394,140.48	231,974,301.61	213,088,328.40
锦纶丝 DTY	386,848,945.03	330,354,838.92	432,095,839.86	384,658,317.35
合计	744,357,395.65	648,094,363.08	822,160,183.97	743,888,083.98

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	66,903,888.09	60,942,426.53	127,338,138.64	117,127,370.93
境外	677,453,507.56	587,151,936.55	694,822,045.33	626,760,713.05
合计	744,357,395.65	648,094,363.08	822,160,183.97	743,888,083.98

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
NINGBO JINHUAZUN TARDING CO.LTD	607,690,485.40	81.06
GUABIFIOS PRODUTOS TEXTEIS LTDA	13,390,007.51	1.79
LINK COMERCIAL IMPORTADORA E EXPORTADORA LTDA	13,295,131.66	1.77
OTL-OECKSLER TEXTIL LTDA	11,647,959.09	1.55
TEXTIL FARBE LTDA.	9,179,153.19	1.22
合计	655,202,736.85	87.39

(五) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,951,995.78	25,864,224.56
加：资产减值准备	443,069.87	-3,855,128.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,640,547.18	28,748,014.09
无形资产摊销	661,948.50	662,300.52
长期待摊费用摊销	794,280.48	794,280.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,071,845.88	14,466,781.94
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	873,191.96	-2,132,121.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,113,231.25	103,393,164.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	125,699,430.47	240,999,525.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,228,054.44	110,745,847.25
其他	-2,296,750.02	-1,031,050.02
经营活动产生的现金流量净额	234,180,845.79	518,655,838.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	507,811,547.06	561,451,110.28
减：现金的期初余额	511,760,444.46	427,459,339.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,948,897.40	133,991,770.69

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,264,464.97
所得税影响额	-660,669.75
合计	3,603,795.22

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.26	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.05	0.06	

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动幅度达 30% 以上的报表项目

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率(%)	变动原因
预付账款	8,907,357.75	6,812,036.96	30.76	主要系预付材料款增加所致
在建工程	285,758,824.16	162,496,362.84	75.86	主要系在建项目投入所致
长期待摊费用	1,524,240.08	2,346,168.56	-35.03	主要系本期摊销所致
其他非流动资产	6,591,951.56	15,814,996.40	-58.32	预付设备款到货所致
短期借款	463,432,089.49	320,141,041.26	44.76	主要系借款增加所致
应交税费	-23,366,415.69	-17,263,781.14	35.35	主要系增值税抵扣增加所致
其他应付款	6,596,000.00	13,561,442.30	-51.36	主要系归还投标保证金所致
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	139,750,000.00	-64.22	主要系归还一年到期的长期借款所致
应付票据	24,497,601.32	0.00		主要系电费结算采用银行承兑汇票所致
营业税金及附加	3,118,728.76	2,274,266.72	37.13	主要系本期城建税、教育费附加增加所致
财务费用	-13,721.13	21,014,625.23	-100.07	主要系本期受汇率影响汇兑收益增加所致
资产减值损失	1,065,938.78	-8,935,592.85	-111.93	主要系上期转回的存货跌价准备影响所致
营业利润	46,319,301.67	27,356,571.68	69.32	主要系营业利润率增加所致
营业外收入	4,264,464.97	7,037,150.02	-39.40	主要系本期收到政府补助较少所致
利润总额	48,791,591.65	32,193,265.43	51.56	主要系营业利润增加所致
所得税费用	9,579,304.77	5,225,172.31	83.33	主要系利润增加所致
净利润	39,212,286.88	26,968,093.12	45.40	主要系利润增加所致
经营活动产生的现金流量净额	260,002,645.82	508,708,814.33	-48.89	主要系销售商品收到的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-153,549,360.03	-36,216,884.91	323.97	主要系在建项目投入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-86,381,647.36	-293,007,030.12	-70.52	主要系本期借款增加所致

第九节 备查文件目录

- 一、 公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 二、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：丁尔民
义乌华鼎锦纶股份有限公司
2013 年 8 月 16 日